

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

# Jahresrechnung 2018

## Laufende Rechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>	76'388'964.99	80'661'297.92	79'661'252.00	77'521'930.00	99'742'218.02	96'317'003.80
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>	<b>4'272'332.93</b>			<b>2'139'322.00</b>		<b>3'425'214.22</b>
<b>Schulgemeinde</b>	46'389'189.02	50'464'760.73	46'438'507.00	48'167'653.00	43'892'887.82	47'679'736.96
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>	<b>4'075'571.71</b>		<b>1'729'146.00</b>		<b>3'786'849.14</b>	

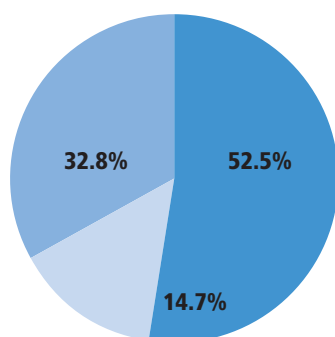
## Steuern und Erträge

**Politische Gemeinde**  
80'661'297.92

Ordentliche Steuern  
42'354'665.20

Steuernachträge 1'359'938.50  
Übrige Steuern 10'498'846.23

Übrige Erträge  
26'447'847.99

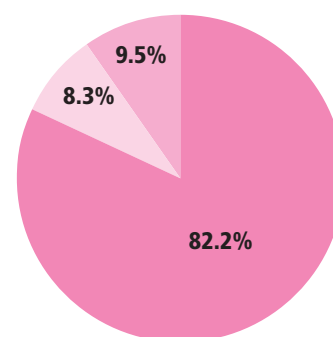


**Schulgemeinde**  
50'464'760.73

Ordentliche Steuern  
41'490'300.90

Steuernachträge 1'320'683.90  
Übrige Steuern 2'860'352.28

Übrige Erträge  
4'793'423.65



## Nettoinvestitionen

**Politische Gemeinde**

Finanzvermögen  
Verwaltungsvermögen

**Schulgemeinde**

Finanzvermögen  
Verwaltungsvermögen

**Gesamtinvestitionen**

	R 2018	V 2018	R 2017	R 2016	R 2015
35'000'000					
30'000'000					
25'000'000					
20'000'000	6'022'589.87	8'880'000.00	4'503'155.39	1'701'110.27	800'902.55
15'000'000	10'456'828.15	15'116'000.00	20'343'723.84	28'228'068.86	14'703'213.72
10'000'000					
5'000'000	6'643'070.15	8'450'000.00	1'047'758.18	3'223'589.09	1'464'003.50
0					
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>23'122'488.17</b>	<b>32'446'000.00</b>	<b>25'917'087.41</b>	<b>33'152'768.22</b>	<b>16'968'119.77</b>

# Politische Gemeinde

## Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10 Präsidiales	7'278'052.38	2'475'967.21	7'699'890.00	2'367'200.00	7'063'446.69	2'415'670.17
20 Finanzen und Steuern	19'769'137.43	58'882'110.53	19'637'140.00	55'215'430.00	27'090'938.89	58'410'478.90
31 Tiefbau und Landschaft	9'114'196.92	5'525'916.07	10'564'000.00	5'946'600.00	10'044'154.16	6'047'471.57
35 Hochbau und Planung	1'838'115.74	636'553.05	1'659'100.00	802'400.00	1'758'735.42	451'098.25
40 Sicherheit	3'724'512.65	1'579'058.48	4'250'310.00	1'581'100.00	3'419'430.56	1'523'732.73
50 Gesellschaft	8'471'114.71	212'361.60	8'607'780.00	225'700.00	8'288'602.74	190'311.65
51 Wägelwiesen Alters- und Pflegezentrum					15'253'565.11	15'253'565.11
60 Soziales	20'065'294.56	7'667'879.18	20'341'912.00	7'781'600.00	19'625'567.96	7'742'595.74
70 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'212'278.30	1'088'459.05	3'723'960.00	962'500.00	3'481'608.75	1'128'705.74
71 Liegenschaften Finanzvermögen	1'311'909.95	2'480'624.25	1'562'160.00	2'576'400.00	2'055'791.94	3'091'144.94
81 Öffentlicher Verkehr	1'604'352.35	112'368.50	1'615'000.00	63'000.00	1'660'375.80	62'229.00
<b>Total Aufwand/Ertrag</b>	<b>76'388'964.99</b>	<b>80'661'297.92</b>	<b>79'661'252.00</b>	<b>77'521'930.00</b>	<b>99'742'218.02</b>	<b>96'317'003.80</b>
<b>Ertrags/Aufwandüberschuss</b>	<b>4'272'332.93</b>			<b>2'139'322.00</b>		<b>3'425'214.22</b>
<b>Total</b>	<b>80'661'297.92</b>	<b>80'661'297.92</b>	<b>79'661'252.00</b>	<b>79'661'252.00</b>	<b>99'742'218.02</b>	<b>99'742'218.02</b>

### Geringere Ausgaben und unerwartet hohe Steuereinnahmen

Die Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund 4.27 Mio. (Budget Aufwandüberschuss CHF 2.14 Mio.) ab, CHF 6.41 Mio. besser als budgetiert. Durch diesen Ertragsüberschuss erhöht sich das Eigenkapital von CHF 58'285'231.06 auf 62'557'563.99.

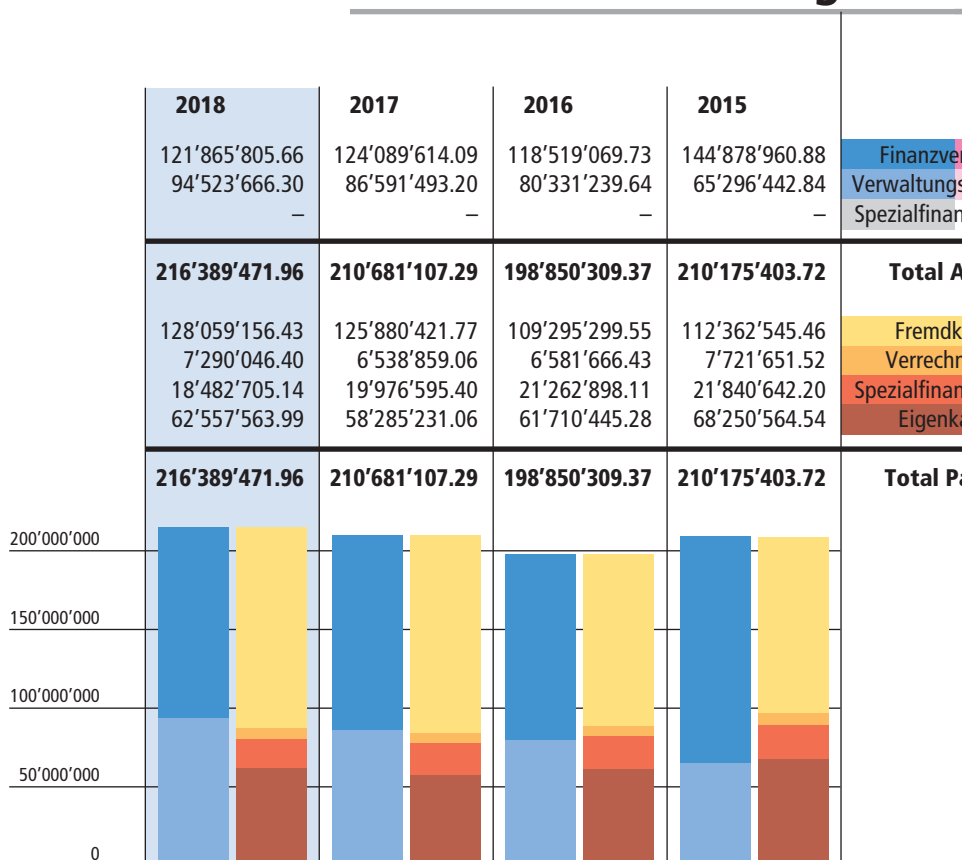
Das deutlich bessere Ergebnis rührt von höheren Grundstücksgewinnsteuern (CHF 6.18 Mio. anstelle von CHF 3.34 Mio.) und ordentlichen Steuern laufendes Jahr her (CHF 42.35 Mio. anstelle von CHF 39.29 Mio.). Die anderen Steuereinnahmen bewegten sich im Rahmen der budgetierten Beträge, mit Ausnahme der Steuern früherer Jahre, welche CHF 1.36 Mio. anstelle der budgetierten CHF 2.92 Mio. betragen. Da Grundstücksgewinnsteuern bei der Berechnung des Finanzausgleiches nicht berücksichtigt werden, die anderen Steuern jedoch schon, erhöht sich der für den Finanzausgleich zu leistende Betrag gegenüber dem Budget um rund CHF 0.49 Mio. Ein wesentlicher Teil der Ordentlichen Steuern werden von einer relativ geringen Anzahl juristischer Personen geleistet. Die diesen juristischen Personen provisorisch in Rechnung gestellten bzw. von ihnen bezahlten Steuerbeträge können stark von den in den Folgejahren definitiv veranlagten Steuern abweichen, weshalb auch in Zukunft damit zu rechnen ist, dass die Steuern früherer Jahre sehr stark schwanken können und kaum zu budgetieren sind.

Daneben liegen die effektiven Aufwendungen in nahezu allen Ressorts zum Teil deutlich unter den budgetierten Beträgen und die Investitionen lagen unter den budgetierten Beträgen.

Die Finanzlage der Politischen Gemeinde bleibt weiterhin erfreulich, auch wenn 2018 erneut ein Finanzierungsfehlbetrag resultierte (CHF 6.83). Die Herausforderungen für die Zukunft bleiben unverändert die anstehenden Investitionen, die nicht beeinflussbaren Kosten im Bereich Soziales und Pflegefinanzierung und die (abhängig vom Resultat der Volksabstimmung zur Steuerreform und AHV-Finanzierung am 19. Mai 2019) möglicherweise entstehenden Konsequenzen bei den Gewinnsteuern der juristischen Personen.

Tobias Meier Kern, Ressortvorsteher Finanzen & Liegenschaften

## Bestandesrechnung



# Schulgemeinde

## Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Institutionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91 Schule West	3'942'005.31	43'467.31	3'842'138.00	56'407.00	3'738'611.28	42'404.20
92 Schule Mösli	4'239'464.18	76'759.30	4'513'259.00	61'626.00	4'046'157.39	86'088.85
93 Schule Bubental	1'716'745.96	26'802.00	1'735'860.00		1'651'238.52	9'439.00
94 Schule Bürgli	3'739'889.41	55'931.83	3'983'960.00	63'900.00	3'834'799.38	77'775.25
95 Sonderschule	8'257'304.09	1'985'390.60	7'209'600.00	1'488'200.00	7'513'198.08	1'970'916.85
96 Allgemeiner Schulbetrieb	2'325'220.34	83'674.43	2'767'300.00	105'000.00	2'444'791.46	116'208.98
97 Schulliegenschaften	3'006'815.31	207'520.70	3'579'240.00	195'500.00	3'419'487.80	201'803.80
98 Schulnebenbereiche	3'405'914.72	2'239'733.98	3'568'000.00	1'937'000.00	3'267'355.81	2'066'465.83
99 Finanzen/Behörden/Verwaltung	15'755'829.70	45'745'480.58	15'239'150.00	44'260'020.00	13'977'248.10	43'108'634.20
<b>Total Aufwand/Ertrag</b>	<b>46'389'189.02</b>	<b>50'464'760.73</b>	<b>46'438'507.00</b>	<b>48'167'653.00</b>	<b>43'892'887.82</b>	<b>47'679'736.96</b>
<b>Ertrags/Aufwandüberschuss</b>	<b>4'075'571.71</b>		<b>1'729'146.00</b>		<b>3'786'849.14</b>	
<b>Total</b>	<b>50'464'760.73</b>	<b>50'464'760.73</b>	<b>48'167'653.00</b>	<b>48'167'653.00</b>	<b>47'679'736.96</b>	<b>47'679'736.96</b>

## Bestandesrechnung

	2018	2017	2016	2015
ermögen	26'442'569.51	28'102'189.69	25'661'741.64	23'452'112.47
vermögen	20'381'100.77	15'997'100.00	16'721'300.00	17'753'800.00
zierungen				
<b>aktive</b>	<b>46'823'670.28</b>	<b>44'099'289.69</b>	<b>42'383'041.64</b>	<b>41'205'912.47</b>
apital	18'576'747.45	19'910'913.85	21'988'213.02	22'401'097.77
ungen	0.00	49'780.80	43'082.72	78'143.77
zierungen	32'756.08	0.00	0.00	0.00
apital	28'214'166.75	24'138'595.04	20'351'745.90	18'726'670.93
<b>assive</b>	<b>46'823'670.28</b>	<b>44'099'289.69</b>	<b>42'383'041.64</b>	<b>41'205'912.47</b>

Die direkte Abhängigkeit der Steuererträge für die Schulgemeinde zeigt sich auch im Rechnungsjahr 2018. Bei 90.5% aller Erträge handelt es sich um Steuererträge.

Das unerwartet positive Ergebnis von CHF 4'075'572 ergibt sich hauptsächlich aus den höheren Erträgen der ordentlichen Steuern im Rechnungsjahr. Damit steigt das Eigenkapital auf CHF 28'214'167 und ist eine solide Basis, um die finanziellen Folgen der bereits bewilligten oder geplanten Investitionen tragen zu können.

1527 Schulkinder aus 53 Nationen mit den unterschiedlichsten sozialen Hintergründen, Talenten, Stärken und Schwächen besuchen die Schule Wallisellen. Diese Heterogenität wie auch die stete Zunahme der Schülerzahlen (Jahr 2017, 1470 Schülerinnen und Schüler) ist sowohl Bereicherung als auch Herausforderung.

Die Schulpflege bedankt sich bei der Bevölkerung für das Vertrauen und den persönlichen Beitrag zu Gunsten unserer Schulkinder.

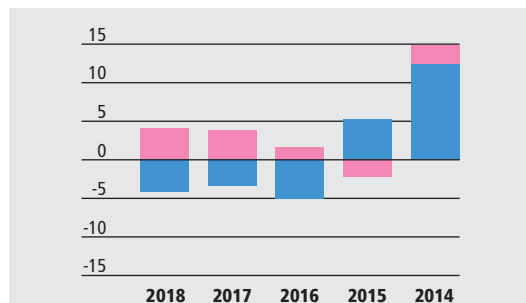
Daniela Rinderknecht, Fachbereich Finanzen

# Statistik und Kennzahlen

in Millionen CHF

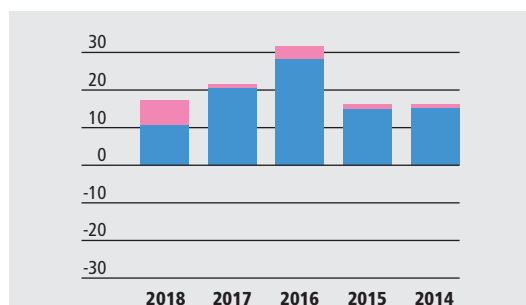
## Ergebnis Laufende Rechnung

Zeigt die Ergebnisse der Laufenden Rechnungen der Politischen Gemeinde und der Schulgemeinde (unechte Konsolidierung).



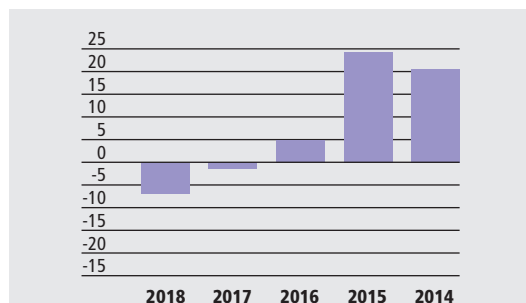
## Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

Zeigt die steuerfinanzierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen der Politischen Gemeinde und der Schulgemeinde (ohne gebührenfinanzierte Investitionen).



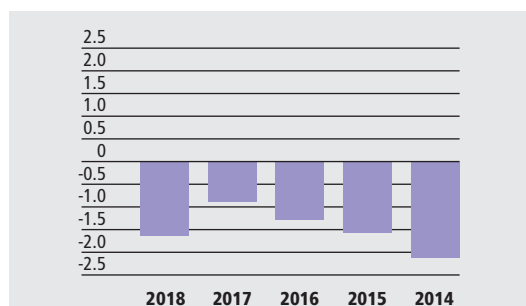
## Nettovermögen

Zeigt die aktuelle Vermögenslage der Gemeinde (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital, Verrechnungen und Spezialfinanzierungen).



## Zinssaldo (Zinsbelastung)

Zeigt die Auswirkung des Nettovermögens/der Nettoschuld (Negative Werte resultieren bei einem Überschuss auf den Vermögenswerten).



## Selbstfinanzierung

Zeigt die für Investitionen verfügbaren Mittel (Liquiditätsüberschuss aus Laufender Rechnung, entspricht etwa dem Cash-Flow).

